Deutscher Bundestag **Drucksache 15/2885**

15. Wahlperiode 30. 03. 2004

Antrag

des Präsidenten des Bundesrechnungshofes

Rechnung des Bundesrechnungshofes für das Haushaltsjahr 2003 – Einzelplan 20 –

Inhalt

Zugeleitet mit Schreiben des Präsidenten des Bundesrechnungshofes vom 29. März 2004 gemäß § 101 der Bundeshaushaltsordnung mit der Bitte, die Rechnung zu prüfen und die Entscheidung des Deutschen Bundestages über die Entlastung herbeizuführen.

Vorbemerkung

Erläuterung zur Rechnungslegung des Einzelplans 20 für das Rechnungsjahr 2003

Die Rechnungslegung des Einzelplans 20 zum Haushaltsjahr 2003 zeigt folgendes Ergebnis:

I. Einnahmen

	SOLL 2003 – € –	IST 2003 – € –	Abweichung – € –
Verwaltungseinnahmen	367 000	390 000	+ 23 000

II. Ausgaben

		Summe – € –
1	SOLL 2003	75 226 000
1.1	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002	8 232 000
1.2	aus 2002 freigegebene Reste für Kapitel 20 01 Titel 712 01 (Große Baumaßnahme)	302 000
1.3	Verfügbares Soll	83 760 000
2	IST 2003	73 966 000
3	Differenz	- 9 794 000

II. 1 Ergebnis zu Kapitel 20 01

Die Ist-Ausgaben im Kapitel 20 01 sind bei allen **Hauptgruppen** hinter den Soll-Ansätzen zurückgeblieben.

	Einnahmen	Ausgaben						
	HGr. 0 – 3	HGr. 4	HGr. 5	HGr. 6	HGr. 7	HGr. 8	HGr. 9	Summe
Soll 2003	366	34 951	6 462	15	485	799	–	42 712
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002	–	2 000	600	–	81	–	–	2 681
aus 2002 freigegebene Reste	–	–	–	–	302	–	–	302
Verfügbares Soll	**366**	**36 951**	**7 062**	**15**	**868**	**799**	**–**	**45 695**
Ist 2003	373	34 608	5 626	12	226	716	–	41 188
Differenz	**7**	**- 2 343**	**- 1 436**	**- 3**	**- 642**	**- 83**	**–**	**- 4 507**

II. 1.1 Wesentliche Mehrausgaben entstanden bei folgenden Titeln:

bei Titel 422 02

- es konnten mehr beamtete Hilfskräfte als geplant eingestellt werden

bei Titel 426 01

- aufgrund der Bewerbersituation wurden mehr Angestellte als geplant eingestellt, die später verbeamtet werden

bei Titel 427 09

- temporärer Mehrbedarf an Aushilfskräften; Neueinstellung Auszubildende

bei Titel 441 01

- Mehraufwendungen bei Beihilfen

bei Titel 518 01

- Nachzahlung Miete für Dezember 2002 für die Dienststelle Eschborn

bei Titel 519 01

- erhöhte Aufwendungen für Bauunterhaltung der z.T. unter Denkmalschutz stehenden Liegenschaften in Bonn und Potsdam

bei Titel 511 55

- Fortsetzung der Beschaffung von Notebooks, die im Jahre 2002 mit dem Ziel begonnen wurde, mittelfristig alle Prüfer im BRH mit Notebooks auszustatten. Für die Finanzierung wurden Ausgabereste in Anspruch genommen

bei Titel 532 55

- Abrechnung des Auftrages aus dem Jahr 2002 für die Migration der Serverbetriebssysteme und Umstellung auf Windows XP. Aufgrund von Nachbesserungsarbeiten konnte der Auftrag erst Anfang 2003 abgerechnet werden

II. 1.2 Wesentliche Minderausgaben entstanden bei folgenden Titeln:

bei Titel 425 01

- Schwierige Personalgewinnung und zeitlich befristete Neueinstellung von Angestellten, die nach der Probezeit verbeamtet werden

bei Titel 453 01

- durch die schwierige Personalgewinnung sind weniger Trennungsgelder und Umzugskostenvergütungen angefallen

bei Titel 511 01

- durch sparsame Bewirtschaftung und Inanspruchnahme günstiger Angebote konnten die Ist-Ausgaben reduziert werden

bei Titel 517 01

- weitere Einsparung von Kosten im Bereich der Hausbewirtschaftung der Liegenschaften Bonn und Potsdam

bei Titel 527 01

- weniger Neueinstellungen als geplant
  Optimierung der Dienstreisevorbereitung; hierdurch insbesondere wirtschaftlicher Einsatz der Jahresnetzkarten

bei Titel 539 99

- aufgrund strikter Ausgabenbegrenzung in vielen Einzelfällen

II.2 Ergebnis zu Kapitel 20 03:

Die Ist-Ausgaben im Kapitel 20 01 sind bei allen **Hauptgruppen** hinter den Soll-Ansätzen zurückgeblieben, in der HGr. 4 allerdings nur unter Einbeziehung von Ausgaberesten

	Einnahmen	Ausgaben						
	HGr. 0 – 3	HGr. 4	HGr. 5	HGr. 6	HGr. 7	HGr. 8	HGr. 9	Summe
Soll 2003	1	25 529	5 845	–	198	942	–	32 514
Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002	–	4 467	450	–	634	–	–	5 551
aus 2002 freigegebene Reste	–	–	–	–	–	–	–	–
Verfügbares Soll	**1**	**29 996**	**6 295**	**–**	**832**	**942**	**–**	**38 065**
Ist 2003	17	27 417	4 317	–	158	885	–	32 777
Differenz	**16**	**- 2 579**	**- 1 978**	**–**	**- 674**	**- 57**	**–**	**- 5 288**

II. 2.1 Wesentliche Mehrausgaben entstanden bei folgenden Titeln:

bei Titel 422 01

- Mehrausgaben wurden nach Kürzungen im Haushalts-Aufstellungsverfahren planmäßig unter Inanspruchnahme von Ausgaberesten finanziert

bei Titel 422 02

- wegen mehr Einstellungen von beamteten Hilfskräften als geplant

bei Titel 532 55

- Abrechnung des Auftrages aus dem Jahr 2002 für die Migration der Serverbetriebssysteme und Umstellung auf Windows XP bei den Prüfungsämtern. Aufgrund von Nachbesserungsarbeiten konnte der Auftrag erst Anfang 2003 abgerechnet werden

II. 2.2 Wesentliche Minderausgaben entstanden bei folgenden Titeln:

bei Titel 425 01

- Auflösung von mehreren Arbeitsverhältnissen zum Ende der Probezeit

bei Titel 453 01

- geringerer Anfall von Trennungsgeld und Umzugskostenvergütungen als erwartet

bei Titel 511 01

- durch sparsame Bewirtschaftung und Inanspruchnahme günstiger Angebote konnten die Ist-Ausgaben reduziert werden

bei Titel 519 01

- nicht durchgeführte notwendige Bauunterhaltungsmaßnahmen beim Prüfungsamt Hamburg, weil die dortigen Liegenschaftsverhältnisse durch die Bundesvermögensverwaltung noch nicht geklärt werden konnten

bei Titel 527 01

Optimierung der Dienstreisevorbereitung; hierdurch insbesondere wirtschaftlicher Einsatz der Jahresnetzkarten

bei Titel 539 99

aufgrund strikter Ausgabenbegrenzung in vielen Einzelfällen

III. Ausgabereste

		T€
Von den im Haushaltsjahr 2002 entstandenen übertragbaren Ausgaberesten i. H. von	=	12 850
wurden im Frühjahr 2003 insgesamt in Abgang gestellt	=	2 364
(als Verhandlungsergebnis mit BMF)		
verblieben für das Haushaltsjahr 2003 flexibilisierte Ausgaben	=	8 232
+ Ausgaberest aus großer Baumaßnahme	=	2 254
Ist 2003 nach Rechnungslegung	=	73 966
Minderausgaben 2003	=	9 794
davon übertragbare **flexible Verwaltungsausgaben** in das Haushaltsjahr 2004	=	**9 711**
Ausgabereste nicht flexibilisierter Bereich (Kap. 20 01 Titel 712 01 und 812 21) aus dem Jahr 2002	=	2 257
./. Inanspruchnahme Ausgaberest in 2003 für Kap. 20 01 Titel 712 01	=	302
neuer Ausgaberest **nicht flexibilisierter Bereich**	=	**1 955**
In das Haushaltsjahr 2004 übertragbare Mittel gesamt:	=	**11 666**

Aufteilung der flexibilisierten Ausgabereste in Höhe von 9 711 T€ nach Entstehungsart in T€

HGr. 4		**HGr. 5**		**HGr. 7**		**HGr. 8**	
Kap. 01	**Kap. 03**	**Kap. 01**	**Kap. 03**	**Kap. 01**	**Kap. 03**	**Kap. 01**	**Kap. 03**
2 426	2 374	1 458	1 964	642	674	51	122

Das Ergebnis der Verhandlungen mit dem BMF über die Verwendung der Ausgabereste im Haushaltsjahr 2004 steht noch aus. Es zeichnet sich jedoch ab, dass die Ausgabereste überwiegend in Abgang gestellt werden können.

IV. Über- und außerplanmäßige Ausgaben einschließlich Vorgriffe

– keine –

V. Vom BMF ausgebrachte Sperre nach § 41 BHO

– keine –

VI. Der für die **große Baumaßnahme** des BRH – Kap. 20 01 Titel 712 01 – in Anspruch genommene **Ausgaberest** i. H. von **302 000** Euro ist in voller Höhe kassenmäßig eingespart worden bei Kap. 20 01 Titel 425 01.

VII. Verstärkung von Ausgaben im Personalsektor

– keine –

VIII. Umsetzungen gemäß § 50 BHO

– keine –

4.4.17 Rechnung

über den Haushalt

des Einzelplans 20

Bundesrechnungshof

für das Haushaltsjahr 2003

Inhalt

Die in die Regelung nach § 5 HG 2003 einbezogenen Ausgaben sind mit einem **F** vor der Titelnummer gekennzeichnet.

Summenangaben können bei gerundet ausgegebenen Beträgen von der Summe der gerundeten Beträge abweichen. Alle Rechnungen wurden mit exakten Beträgen ausgeführt und anschließend gerundet.

2001 Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
1	2	3	4	5
	Bundesrechnungshof			
	Einnahmen			
	Verwaltungseinnahmen			
119 99-011	Vermischte Einnahmen Haushaltsvermerk Mehreinnahmen zu Nr. 1 der Erläuterungen dienen zur Deckung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Titelgrp. 02.	37.000	56.554	19.554
124 01-011	Einnahmen aus Vermietung, Verpachtung und Nutzung	324.000	316.373	7.627-
132 01-011	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	5.000	0	5.000-
	Übrige Einnahmen			
282 09-011	Einnahmen aus Sponsoring, Spenden und ähnlichen freiwilligen Geldleistungen Haushaltsvermerk Ist-Einnahmen sind zweckgebunden. Sie dienen nur zur Leistung der Ausgaben bei folgendem Titel: 547 09.	0	0	0
381 01-990	Leistungen durch Bundesbehörden zur Durchführung von Aufträgen Haushaltsvermerk Mehreinnahmen dienen zur Deckung der Mehrausgaben bei folgenden Titeln: Titelgrp. 02.	0	0	0
	Ausgaben Haushaltsvermerk Es gelten die Flexibilisierungsregelungen gem. § 5 Abs. 2 bis 4 HG 2003. Ausgenommen ist Titelgrp. 02.			
	Personalausgaben			
F 422 01-011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 01 ... 600.000 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 472.400 €* *Einsparung für Tit. 424 01 ... 127.340 €* vermögenswirksame Beträge: *Vermögenszugang ... 5.324- €*	25.320.000	25.320.260	260
F 422 02-011	Bezüge und Nebenleistungen der beamteten Hilfskräfte Erläuterungen *Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2003 bei Tit. 425 01 ... 105.465 €*	188.000	293.465	105.465
F 424 01-011	Zuführung an die Versorgungsrücklage Erläuterungen *Abschlagszahlungen an den Fonds - Versorgungsrücklage -* *bei Tit. 422 01 ... 127.340 €* *bei Kap. 20 03 Tit. 422 01 ... 85.000 €* *zusammen ... 212.340 €*	0	212.340	212.340
F 425 01-011	Vergütungen der Angestellten Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 01 ... 1.000.000 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 1.479.327 €* *Einsparung (kassenmäßig) für Einzelplan 20 ... 302.000 €* *Einsparung* *für Tit. 422 02 ... 105.465 €* *für Tit. 426 01 ... 99.821 €* *für Tit. 443 02 ... 1.000 €* *zusammen ... 206.287 €* vermögenswirksame Beträge: *Vermögenszugang ... 810- €*	5.347.000	4.661.386	685.614-
F 426 01-011	Löhne der Arbeiterinnen und Arbeiter Erläuterungen *Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2003 bei Tit. 425 01 ... 99.821 €*	573.000	672.821	99.821
F 427 09-011	Vergütungen und Löhne für Arbeitskräfte mit befristeten Verträgen, sonstige Beschäftigungsentgelte (auch für Auszubildende) sowie Aufwendungen für nebenberuflich und nebenamtlich Tätige Erläuterungen *Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2003 bei Tit. 453 01 ... 67.470 €*	163.000	230.470	67.470

Bundesrechnungshof 2001

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
1	2	3	4	5
F 441 01-011	Beihilfen aufgrund der Beihilfevorschriften	2.404.000	2.775.526	371.526
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 01 ... 400.000 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 28.474 €*			
F 443 01-011	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen aufgrund der Unterstützungsgrundsätze	39.000	28.394	10.606-
	Erläuterungen *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 10.606 €*			
F 443 02-254	Inanspruchnahme überbetrieblicher betriebsärztlicher und sicherheitstechnischer Dienste, Betriebsärztinnen und Betriebsärzten sowie Fachkräften für Arbeitssicherheit	15.000	16.000	1.000
	Erläuterungen *Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2003 bei Tit. 425 01 ... 1.000 €*			
F 453 01-011	Trennungsgeld, Fahrtkostenzuschüsse sowie Umzugskostenvergütungen	900.000	397.688	502.312-
	Erläuterungen *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 434.842 €* *Einsparung für Tit. 427 09 ... 67.470 €*			
	Sächliche Verwaltungsausgaben			
F 511 01-011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	681.000	559.125	121.875-
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 01 ... 20.400 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 215.232 €* *Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2003* *bei Tit. 511 55 ... 65.457 €* *bei Tit. 517 01 ... 7.500 €* *zusammen ... 72.957 €* Haushaltsvermerk Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Druckschriften unentgeltlich abgegeben werden.			
F 514 01-011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl.	70.000	58.737	11.263-
	Erläuterungen *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 11.263 €*			
F 517 01-011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	1.055.000	871.019	183.981-
	Erläuterungen *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 176.481 €* *Einsparung für Tit. 511 01 ... 7.500 €*			
F 518 01-011	Mieten und Pachten	497.000	536.899	39.899
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 01 ... 41.100 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 1.201 €*			
F 519 01-011	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	150.000	255.259	105.259
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 01 ... 151.000 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 45.741 €*			
F 525 01-011	Aus- und Fortbildung	194.000	177.083	16.917-
	Erläuterungen *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 16.917 €*			
F 526 02-011	Sachverständige	250.000	108.625	141.375-
	Erläuterungen *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 141.375 €* Haushaltsvermerk 1. Aus den Mitteln dürfen auch Ausgaben für Zwecke des Bundesbeauftragten für Wirtschaftlichkeit in der Verwaltung und für Druckschriften geleistet werden. 2. Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Veröffentlichungen und sonstiges Informationsmaterial gegen ermäßigtes Entgelt oder unentgeltlich an Dritte abgegeben werden.			
F 527 01-011	Dienstreisen	1.500.000	1.010.295	489.705-
	Erläuterungen *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 489.705 €*			

2001 Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
1	2	3	4	5
F 527 03-011	Reisen in Angelegenheiten der Personalvertretungen und der Gleichstellungsbeauftragten sowie in Vertretung der Interessen schwerbehinderter Menschen	100.000	60.464	39.536-

Erläuterungen

Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 .... 39.536 €

529 01-011	Außergewöhnlicher Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen	11.000	9.097	1.903-
532 02-011	Kosten des VI. EUROSAI-Kongresses 2005 in Bonn	0	0	0

Verpflichtungen:

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2003				in 2003 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2004	*301*	-	-	*301*	-	-	-	-	-	-
2005	*542*	-	-	*542*	-	-	-	-	-	-
zusammen	*843*	-	-	*843*	-	-	-	-	-	-

Haushaltsvermerk

Die Ausgaben sind übertragbar.

F 539 99-011	Vermischte Verwaltungsausgaben	246.000	59.417	186.583-

Erläuterungen

Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 .... 186.583 €

F 546 88-012	Förderung des Vorschlagwesens	5.000	88	4.912-

Erläuterungen

Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 .... 4.912 €

547 09-011	Ausgaben für Vorhaben, die aus Spenden, Sponsoring und ähnlichen freiwilligen Geldleistungen finanziert werden	0	0	0

Haushaltsvermerk

Ausgaben dürfen bis zur Höhe der zweckgebundenen Ist-Einnahmen bei folgendem Titel geleistet werden: 282 09.

Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)

686 01-011	Beiträge an internationale Organisationen	15.000	12.082	2.918-
687 88-029	Beratungshilfe für den Aufbau von Demokratie und Marktwirtschaft in den Nachfolgestaaten der ehemaligen Sowjetunion und den Staaten Mittel- und Osteuropas	0	0	0

Haushaltsvermerk

1. Ausgaben dürfen bis zur Höhe der Einsparungen bei folgendem Titel geleistet werden: Kap. 6002 Tit. 687 88.
2. Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Unterichtsmaterialien der Aus- und Fortbildung an Dritte unentgeltlich abgegeben werden.
3. Aus den Ausgaben dürfen Sachkosten, Kosten für Übersetzungen, Dozentinnen und Dozenten, Expertinnen und Experten sowie Dolmetscherinnen und Dolmetscher, Teilnehmerinnen und Teilnehmer an Tagungen und Seminaren, Praktikantinnen und Praktikanten, Betreuungspersonal, Kosten für Werk- und Dienstverträge sowie für außergewöhnlichen Aufwand geleistet werden.
4. Aus den Ausgaben dürfen auch Zuwendungen gemäß § 44 BHO gewährt werden.

Ausgaben für Investitionen

F 711 01-011	Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten	85.000	2.949	82.051-

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 01 .... 81.000 €

Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 .... 163.051 €

F 712 01-011	Baumaßnahmen von mehr als 1 000 000 € im Einzelfall	400.000	223.140	
	Rest aus 2002/übertragbare Mittel	(2.254.000)	(1.952.000)	
	Summen	(2.654.000)	(2.175.140)	478.860-

Erläuterungen

Der Inanspruchnahme von 302.000 € des aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsrestes ist zugestimmt worden.

Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 .... 478.860 €

Deckung (für Rest) im Einzelplan .... 302.000 €

F 811 01-011	Erwerb von Fahrzeugen	0	15.862-	15.862-

Erläuterungen

Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 .... 15.862 €

F 812 01-011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen für Verwaltungszwecke	116.000	83.763	32.237-

Erläuterungen

Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 .... 32.237 €

Besondere Finanzierungsausgaben

972 09-989	Globale Minderausgabe	0	0	0

Bundesrechnungshof 2001

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
1	2	3	4	5
	Titelgruppen			
Tgr.02	Durchführung von Aufträgen für Bundesbehörden und Dritte Haushaltsvermerk 1. Die Ausgaben sind übertragbar. 2. Die Ausgaben sind gegenseitig deckungsfähig. 3. Mehrausgaben dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei folgenden Titeln geleistet werden: 119 99 und 381 01.			
459 29-023	Vermischte Personalausgaben	2.000	0	2.000-
547 21-023	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	5.000	0	5.000-
812 21-023	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	3.000	0	
	übertragbare Mittel		(3.000)	
	Summe		(3.000)	0
Tgr.55	Ausgaben für die Informationstechnik			
F 511 55-011	Geschäftsbedarf und Datenübertragung sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Software, Wartung	1.304.000	1.416.189	112.189
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 01 ... 338.500 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 92.090 €* *Einsparung* *für Tit. 511 01 ... 65.457 €* *für Tit. 532 55 ... 68.764 €* *zusammen ... 134.221 €*			
F 525 55-011	Aus- und Fortbildung	139.000	151.054	12.054
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 01 ... 49.000 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 36.946 €*			
F 532 55-011	Ausgaben für Aufträge und Dienstleistungen	255.000	352.764	97.764
	Erläuterungen *Deckung gemäß § 5 Abs. 3 HG 2003 bei Tit. 812 55 ... 29.000 €* *Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2003 bei Tit. 511 55 ... 68.764 €* *zusammen ... 97.764 €*			
F 812 55-011	Erwerb von Datenverarbeitungsanlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen, Software	680.000	647.697	32.303-
	Erläuterungen *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 3.303 €* *Einsparung für Tit. 532 55 ... 29.000 €*			
	Zusatzangaben für Kapitel 20 01			
	Ausgabereste aus flexibilisierten Haushaltsansätzen im Kapitel 20 01	0	0	
	Rest aus 2002/übertragbare Mittel	(2.681.000)	(4.576.000)	
	Summen	(2.681.000)	(4.576.000)	1.895.000
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 01 ... 2.681.000 €* *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002* *für Tit. 422 01 ... 600.000 €* *für Tit. 425 01 ... 1.000.000 €* *für Tit. 441 01 ... 400.000 €* *für Tit. 511 01 ... 20.400 €* *für Tit. 511 55 ... 338.500 €* *für Tit. 518 01 ... 41.100 €* *für Tit. 519 01 ... 151.000 €* *für Tit. 525 55 ... 49.000 €* *für Tit. 711 01 ... 81.000 €* *zusammen ... 2.681.000 €* *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2003* *von Tit. 422 01 ... 472.400 €* *von Tit. 425 01 ... 1.479.327 €* *von Tit. 441 01 ... 28.474 €* *von Tit. 443 01 ... 10.606 €* *von Tit. 453 01 ... 434.842 €* *von Tit. 511 01 ... 215.232 €* *von Tit. 511 55 ... 92.090 €* *von Tit. 514 01 ... 11.263 €* *von Tit. 517 01 ... 176.481 €* *von Tit. 518 01 ... 1.201 €* *von Tit. 519 01 ... 45.741 €* *von Tit. 525 01 ... 16.917 €* *von Tit. 525 55 ... 36.946 €* *von Tit. 526 02 ... 141.375 €* *von Tit. 527 01 ... 489.705 €*			

2001 Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
1	2	3	4	5

Noch zu Zusatzangaben für das Kapitel

von Tit. 527 03	*39.536 €*
von Tit. 539 99	*186.583 €*
von Tit. 546 88	*4.912 €*
von Tit. 711 01	*163.051 €*
von Tit. 712 01	*478.860 €*
von Tit. 811 01	*15.862 €*
von Tit. 812 01	*32.237 €*
von Tit. 812 55	*3.303 €*
zusammen	*4.576.946 €*

Abschluss des Kapitels 2001

Einnahmen

	Soll 2003	Ist 2003	Abweichung
Verwaltungseinnahmen	366.000	372.927	6.927
Gesamteinnahmen	**366.000**	**372.927**	**6.927**

Ausgaben

	Soll 2003	Ist 2003	Abweichung
Personalausgaben	34.951.000	34.608.349	342.651-
Sächliche Verwaltungsausgaben	6.462.000	5.626.115	835.885-
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	15.000	12.082	2.918-
Ausgaben für Investitionen	1.284.000	941.686	
Rest aus 2002/übertragbare Mittel	(2.254.000)	(1.955.000)	
Summen	(3.538.000)	(2.896.686)	641.314-
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0	0	
Rest aus 2002/übertragbare Mittel	(2.681.000)	(4.576.000)	
Summen	(2.681.000)	(4.576.000)	1.895.000

	2002	2003
Hauptgruppe 4	*2.000.000 €*	*2.425.651 €*
Hauptgruppe 5	*600.000 €*	*1.457.982 €*
Hauptgruppe 7	*81.000 €*	*641.911 €*
Hauptgruppe 8	*0 €*	*51.402 €*
Differenz durch Abrundung	*0 €*	*-946 €*
zusammen	*2.681.000 €*	*4.576.000 €*

	Soll 2003	Ist 2003	Abweichung
Gesamtausgaben	**42.712.000**	**41.188.233**	
Rest aus 2002/übertragbare Mittel	**(4.935.000)**	**(6.531.000)**	
Summen	**(47.647.000)**	**(47.719.233)**	**72.233**

Verpflichtungen (Kapitelabschluss)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2003				in 2003 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren	sonstige Veränderungen	Gesamtstand
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€	T€	T€	Sp. 8-10 T€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2004	*301*	-	-	*301*	-	-	-	-	-	-
2005	*542*	-	-	*542*	-	-	-	-	-	-
zusammen	*843*	-	-	*843*	-	-	-	-	-	-

vermögenswirksame Beträge:

Vermögenszugänge .... *-6.134 €*

Bundesrechnungshof 2001

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 2001 in 2003 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben						
	HGR 0-3	HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9	Summe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1 Soll 2003	366	34.951	6.462	15	485	799	-	42.712
1.3 Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002	-	2.000	600	-	81	-	-	2.681
1.5 aus 2002 freigegebene Reste	-	-	-	-	302	-	-	302
1 verfügbares Soll	**366**	**36.951**	**7.062**	**15**	**868**	**799**	**-**	**45.695**
2 Ist 2003	373	34.608	5.626	12	226	716	-	41.188
3 Differenz (Nr 2 ./. Nr. 1)	**7**	**-2.343**	**-1.436**	**-3**	**-642**	**-83**	**-**	**-4.507**
Im einzelnen:								
4 Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	-	85	29	-	302	-	-	416
5 Deckung aus anderen HGR und Kapiteln für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-
6 Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	-	302	-	-	-	29	-	331
7 Einsparung für andere HGR und Kapitel für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-
8 Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	-	2.426	1.458	-	642	51	-	4.577
9 nach 2004 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben)	-	-	-	-	1.952	3	-	1.955

2003 Prüfungsämter des Bundes

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
1	2	3	4	5
	Prüfungsämter des Bundes			
	Einnahmen			
	Verwaltungseinnahmen			
119 99-011	Vermischte Einnahmen	1.000	16.708	15.708
	Ausgaben			
	Haushaltsvermerk Es gelten die Flexibilisierungsregelungen gem. § 5 Abs. 2 bis 4 HG 2003.			
	Personalausgaben			
F 422 01-011	Bezüge und Nebenleistungen der planmäßigen Beamtinnen und Beamten	20.800.000	23.143.086	2.343.086
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 03 ... 4.016.800 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 1.378.714 €* *Einsparung* *für Tit. 425 01 ... 90.000 €* *für Tit. 812 55 ... 120.000 €* *für Kap. 20 01 Tit. 424 01 ... 85.000 €* *zusammen ... 295.000 €* vermögenswirksame Beträge: *Vermögenszugang ... 1.910 €*			
F 422 02-011	Bezüge und Nebenleistungen der beamteten Hilfskräfte	384.000	579.003	195.003
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 03 ... 176.000 €* *Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2003 bei Tit. 425 01 ... 19.003 €*			
F 425 01-011	Vergütungen der Angestellten	3.716.000	3.514.030	201.970-
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 03 ... 274.200 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 547.166 €* *Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 1 HG 2003 bei Tit. 422 01 ... 90.000 €* *Einsparung für Tit. 422 02 ... 19.003 €*			
F 426 01-011	Löhne der Arbeiterinnen und Arbeiter	79.000	37.542	41.458-
	Erläuterungen *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 41.458 €*			
F 427 09-011	Vergütungen und Löhne für Arbeitskräfte mit befristeten Verträgen, sonstige Beschäftigungsentgelte (auch für Auszubildende) sowie Aufwendungen für nebenberuflich und nebenamtlich Tätige	0	0	0
F 453 01-011	Trennungsgeld, Fahrtkostenzuschüsse sowie Umzugskostenvergütungen	550.000	143.596	406.404-
	Erläuterungen *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 406.404 €*			
	Sächliche Verwaltungsausgaben			
F 511 01-011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	567.000	313.125	253.875-
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 03 ... 110.000 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 351.375 €* *Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2003* *bei Tit. 511 55 ... 80.000 €* *bei Tit. 519 01 ... 7.500 €* *zusammen ... 87.500 €* *Einsparung für Tit. 539 99 ... 100.000 €* Haushaltsvermerk Nach § 63 Abs. 3 Satz 2 BHO wird zugelassen, dass Druckschriften unentgeltlich abgeben werden.			
F 517 01-011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	623.000	653.679	30.679
	Erläuterungen *Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 03 ... 117.300 €* *Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003 ... 68.021 €*			

Prüfungsämter des Bundes 2003

Titel und Funktion	Zweckbestimmung		Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
1	2		3	4	5
Noch zu Titel 51701:					
	Einsparung				
	für Tit. 519 01	*15.100 €*			
	für Tit. 527 01	*3.500 €*			
	zusammen	*18.600 €*			
F 518 01-011	Mieten und Pachten		41.000	39.030	1.970-
	Erläuterungen				
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	*1.970 €*			
F 519 01-011	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.128.000	429.335	698.665-
	Erläuterungen				
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 03	*17.624 €*			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	*723.889 €*			
	Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2003 bei Tit. 517 01	*15.100 €*			
	Einsparung für Tit. 511 01	*7.500 €*			
F 525 01-011	Aus- und Fortbildung		293.000	232.593	60.407-
	Erläuterungen				
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	*60.407 €*			
F 527 01-011	Dienstreisen		1.568.000	1.197.542	370.458-
	Erläuterungen				
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	*373.958 €*			
	Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2003 bei Tit. 517 01	*3.500 €*			
F 539 99-011	Vermischte Verwaltungsausgaben		173.000	42.037	130.963-
	Erläuterungen				
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	*230.963 €*			
	Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2003 bei Tit. 511 01	*100.000 €*			
	Ausgaben für Investitionen				
F 711 01-011	Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten		198.000	157.693	40.307-
	Erläuterungen				
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 03	*634.000 €*			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	*674.307 €*			
F 812 01-011	Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungs- gegenständen für Verwaltungszwecke		204.000	224.864	20.864
	Erläuterungen				
	Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 4 HG 2003 bei Tit. 812 55	*20.864 €*			
	Titelgruppen				
Tgr.55	Ausgaben für die Informationstechnik				
F 511 55-011	Geschäftsbedarf und Datenübertragung sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, Software, Wartung		1.137.000	1.013.154	123.846-
	Erläuterungen				
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 03	*184.076 €*			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	*130.402 €*			
	Einsparung				
	für Tit. 511 01	*80.000 €*			
	für Tit. 532 55	*29.000 €*			
	für Kap. 06 02 Tit. 532 08	*68.520 €*			
	zusammen	*177.520 €*			
F 525 55-011	Aus- und Fortbildung		151.000	148.939	2.061-
	Erläuterungen				
	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 03	*21.000 €*			
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	*23.061 €*			
F 532 55-011	Ausgaben für Aufträge und Dienstleistungen		164.000	247.527	83.527
	Erläuterungen				
	Deckung gemäß § 5 Abs. 2 Nr. 2 HG 2003 bei Tit. 511 55	*29.000 €*			
	Deckung gemäß § 5 Abs. 3 HG 2003 bei Tit. 812 55	*54.527 €*			
	zusammen	*83.527 €*			
F 812 55-011	Erwerb von Datenverarbeitungsanlagen, Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen, Software		738.000	660.493	77.507-
	Erläuterungen				
	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	*122.116 €*			
	Deckung gemäß § 5 Abs. 3 HG 2003 bei Tit. 422 01	*120.000 €*			

2003 Prüfungsämter des Bundes

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
1	2	3	4	5

Noch zu Titel 81255 (Titelgruppe 55):

Einsparung

für Tit. 532 55	*54.527 €*
für Tit. 812 01	*20.864 €*
zusammen	*75.391 €*

Zusatzangaben für Kapitel 20 03

	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
Ausgabereste aus flexibilisierten Haushaltsansätzen im Kapitel 20 03	0	0	
Rest aus 2002/übertragbare Mittel	(5.551.000)	(5.134.000)	
Summen	(5.551.000)	(5.134.000)	417.000-

Erläuterungen

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002 aus Kap. 20 03	*5.551.000 €*

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002

für Tit. 422 01	*4.016.800 €*
für Tit. 422 02	*176.000 €*
für Tit. 425 01	*274.200 €*
für Tit. 511 01	*110.000 €*
für Tit. 511 55	*184.076 €*
für Tit. 517 01	*117.300 €*
für Tit. 519 01	*17.624 €*
für Tit. 525 55	*21.000 €*
für Tit. 711 01	*634.000 €*
zusammen	*5.551.000 €*

Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2003

von Tit. 422 01	*1.378.714 €*
von Tit. 425 01	*547.166 €*
von Tit. 426 01	*41.458 €*
von Tit. 453 01	*406.404 €*
von Tit. 511 01	*351.375 €*
von Tit. 511 55	*130.402 €*
von Tit. 517 01	*68.021 €*
von Tit. 518 01	*1.970 €*
von Tit. 519 01	*723.889 €*
von Tit. 525 01	*60.407 €*
von Tit. 525 55	*23.061 €*
von Tit. 527 01	*373.958 €*
von Tit. 539 99	*230.963 €*
von Tit. 711 01	*674.307 €*
von Tit. 812 55	*122.116 €*
zusammen	*5.134.212 €*

Abschluss des Kapitels 2003

Einnahmen

	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
Verwaltungseinnahmen	1.000	16.708	15.708
Gesamteinnahmen	**1.000**	**16.708**	**15.708**

Ausgaben

	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
Personalausgaben	25.529.000	27.417.258	1.888.258
Sächliche Verwaltungsausgaben	5.845.000	4.316.960	1.528.040-
Ausgaben für Investitionen	1.140.000	1.043.050	96.950-
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0	0	
Rest aus 2002/übertragbare Mittel	(5.551.000)	(5.134.000)	
Summen	(5.551.000)	(5.134.000)	417.000-

	2002	2003
Hauptgruppe 4	*4.467.000 €*	*2.373.742 €*
Hauptgruppe 5	*450.000 €*	*1.964.047 €*
Hauptgruppe 7	*634.000 €*	*674.307 €*
Hauptgruppe 8	*0 €*	*122.116 €*
Differenz durch Abrundung	*0 €*	*-212 €*
zusammen	*5.551.000 €*	*5.134.000 €*

	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
Gesamtausgaben	**32.514.000**	**32.777.268**	
Rest aus 2002/übertragbare Mittel	**(5.551.000)**	**(5.134.000)**	
Summen	**(38.065.000)**	**(37.911.268)**	**153.732-**

vermögenswirksame Beträge:

Vermögenszugänge	*1.910 €*

Prüfungsämter des Bundes 2003

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für das Kapitel 2003 in 2003 - Beträge in T€

Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben						
	HGR 0-3	HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9	Summe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1 Soll 2003	1	25.529	5.845	-	198	942	-	32.514
1.3 Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002	-	4.467	450	-	634	-	-	5.551
1 verfügbares Soll	**1**	**29.996**	**6.295**	**-**	**832**	**942**	**-**	**38.065**
2 Ist 2003	17	27.417	4.317	-	158	885	-	32.777
3 Differenz (Nr 2 ./. Nr. 1)	**16**	**-2.579**	**-1.978**	**-**	**-674**	**-57**	**-**	**-5.288**
Im einzelnen:								
4 Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	-	-	55	-	-	120	-	175
5 Deckung aus anderen HGR und Kapiteln für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-
6 Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	-	205	69	-	-	55	-	328
7 Einsparung für andere HGR und Kapitel für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-
8 Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	-	2.374	1.964	-	674	122	-	5.134

20 Bundesrechnungshof

Titel und Funktion	Zweckbestimmung	Soll 2003 €	Ist 2003 €	Abweichung Ist ./. Soll €
1	2	3	4	5

Abschluss des Einzelplans 20

Einnahmen

	Soll 2003	Ist 2003	Abweichung
Verwaltungseinnahmen	367.000	389.635	22.635
Gesamteinnahmen	**367.000**	**389.635**	**22.635**

Ausgaben

	Soll 2003	Ist 2003	Abweichung
Personalausgaben	60.480.000	62.025.607	1.545.607
Sächliche Verwaltungsausgaben	12.307.000	9.943.075	2.363.925-
Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Investitionen)	15.000	12.082	2.918-
Ausgaben für Investitionen	2.424.000	1.984.736	
Rest aus 2002/übertragbare Mittel	(2.254.000)	(1.955.000)	
Summen	(4.678.000)	(3.939.736)	738.264-
Übertragbare flexibilisierte Ausgaben	0	0	
Rest aus 2002/übertragbare Mittel	(8.232.000)	(9.710.000)	
Summen	(8.232.000)	(9.710.000)	1.478.000

	2002	2003
Hauptgruppe 4	*6.467.000 €*	*4.799.393 €*
Hauptgruppe 5	*1.050.000 €*	*3.422.029 €*
Hauptgruppe 7	*715.000 €*	*1.316.218 €*
Hauptgruppe 8	*0 €*	*173.519 €*
Differenz durch Abrundung	*0 €*	*-1.159 €*
zusammen	*8.232.000 €*	*9.710.000 €*

	Soll 2003	Ist 2003	Abweichung
Gesamtausgaben	**75.226.000**	**73.965.501**	
Rest aus 2002/übertragbare Mittel	**(10.486.000)**	**(11.665.000)**	
Summen	**(85.712.000)**	**(85.630.501)**	**81.499-**

Zu Lasten des Einzelplans 20 wurden folgende Einsparungen angegeben:

Deckung (für Rest) bei Tit. 425 01 .... *302.000 €*

Einsparung (kassenmäßig) für Tit. 712 01 .... *302.000 €*

Verpflichtungen (Einzelplanabschluss)

für das Jahr	Verpflichtungsermächtigung (VE) 2003				in 2003 eingegangene Verpflichtungen			aus früheren Jahren T€	sonstige Veränderungen T€	Gesamtstand Sp. 8-10 T€
	Soll VE T€	üpl/apl T€	sonstige T€	Summe T€	zu Lasten VE T€	sonstige T€	Summe T€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2004	*301*	-	-	*301*	-	-	-	-	-	-
2005	*542*	-	-	*542*	-	-	-	-	-	-
zusammen	*843*	-	-	*843*	-	-	-	-	-	-

vermögenswirksame Beträge:

Vermögenszugänge .... *-4.225 €*

Bundesrechnungshof 20

Nach Hauptgruppen (HGR) gegliederte Übersicht für den Einzelplan 20 in 2003 - Beträge in T€

	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben						
		HGR 0-3	HGR 4	HGR 5	HGR 6	HGR 7	HGR 8	HGR 9	Summe
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1	Soll 2003	367	60.480	12.307	15	683	1.741	-	75.226
1.3	Rest aus flexibilisierten Ansätzen 2002	-	6.467	1.050	-	715	-	-	8.232
1.5	aus 2002 freigegebene Reste	-	-	-	-	302	-	-	302
1	**verfügbares Soll**	**367**	**66.947**	**13.357**	**15**	**1.700**	**1.741**	**-**	**83.760**
2	Ist 2003	390	62.026	9.943	12	384	1.601	-	73.966
3	**Differenz (Nr 2 ./. Nr. 1)**	**23**	**-4.921**	**-3.414**	**-3**	**-1.316**	**-140**	**-**	**-9.794**
	Im einzelnen:								
4	Deckung aus anderen HGR und Kapiteln (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	-	85	84	-	302	120	-	591
5	Deckung aus anderen HGR und Kapiteln für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Einsparung für andere HGR und Kapitel (ohne üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor)	-	507	69	-	-	84	-	659
7	Einsparung für andere HGR und Kapitel für üpl, apl und Verstärkungen im Personalsektor	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Übertragbare flexibilisierte Ausgaben 2003	-	4.799	3.422	-	1.316	174	-	9.711
9	nach 2004 übertragbare Mittel (ohne flexibilisierte Ausgaben)	-	-	-	-	1.952	3	-	1.955



Gesamtherstellung: H. Heenemann GmbH & Co., Buch- und Offsetdruckerei, Bessemerstraße 83–91, 12103 Berlin
Vertrieb: Bundesanzeiger Verlagsgesellschaft mbH, Postfach 13 20, 53003 Bonn, Telefon (02 28) 3 82 08 40, Telefax (02 28) 3 82 08 44
ISSN 0722-8333